

綜合現金流量表

(截至二零零四年三月三十一日止年度)

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務產生之現金流量			
除稅前溢利		35,597	34,275
按以下項目調整：			
利息收入	5	(288)	(126)
折舊	6	8,736	5,606
撇銷固定資產	6	103	—
財務開支	9	2,275	1,499
營運資金變動前之經營溢利		46,423	41,254
存貨增加		(27,023)	(2,482)
應收賬款及票據增加		(14,708)	(15,232)
預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加)		918	(2,541)
應付賬款增加／(減少)		11,720	(585)
應計負債及其他應付款項增加		7,019	1,135
營運產生之現金		24,349	21,549
已付利息		(2,193)	(1,499)
融資租賃租金付款之利息部分		(82)	—
已付股息		(11,000)	—
已付香港利得稅		(1,053)	(2,639)
經營業務產生之現金流入淨額		10,021	17,411
投資活動產生之現金流量			
購買固定資產		(10,248)	(33,589)
固定資產之預付款項及按金		(1,630)	(2,589)
應收一名董事款項減少		—	5,605
質押存款減少／(增加)		961	(1,456)
已收利息		288	126
投資活動產生之現金流出淨額		(10,629)	(31,903)

綜合現金流量表

(截至二零零四年三月三十一日止年度)

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
融資活動產生之現金流量			
發行股本所得款項	25	30,000	—
發行股份開支	27	(8,926)	—
提取銀行貸款		117,421	102,170
償還銀行貸款		(110,500)	(88,008)
融資租賃租金付款之本金部分		(401)	—
		27,594	14,162
投資活動產生之現金流入淨額			
		26,986	(330)
現金及現金等值項目之增加／(減少)淨額		(3,019)	(2,689)
年初之現金及現金等值項目			
		23,967	(3,019)
現金及現金等值項目之結餘分析			
現金及銀行結存	19	31,358	913
銀行透支	21	(7,391)	(3,932)
		23,967	(3,019)